



INFORME PRELIMINAR DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores integrantes del
Partido Socialista de Chile

Fuimos contratados por la vicepresidencia del Partido Socialista de Chile, para efectuar la auditoria al estado de la deuda de la organización, para el periodo comprendido entre el inicio de la deuda y el cierre de abril de 2010. La preparación de los informes auditados, así como, la información contable puesta a nuestra disposición, son responsabilidad del Partido Socialista de Chile.

Los objetivos de este trabajo son obtener el origen, cuantificar y validar al cierre, las deudas con los bancos y otros acreedores y el uso de los fondos, además de revisar los procedimientos administrativos aplicados para la obtención de capital de trabajo de terceros y su uso, entregando una opinión sobre su eficacia y recomendaciones en caso que así proceda.

En mérito de los antecedentes que han sido analizados y procesados, a la fecha estamos en condiciones de dar cumplimiento al primero de los objetivos indicados anteriormente, lo cual, en forma ejecutiva, podrán revisar en las siguientes páginas.

Jorge Ponce Varas
Registro S.V.S. N°527

Sociedad de Servicios Da Noi Limitada



1) Composición de la deuda de corto plazo

Concepto	al 31/12/2009	al 06/05/2010	Observación
Prestamos Corpbanca	\$ 527,624,800	\$ 459,888,799	al 31/05/2010 debe ser pagado el saldo de \$459.888.799.- más los intereses
Acreedores	\$ 95,512,251	\$ 143,266,862	corresponde a facturas por pagar
Línea de crédito	\$ 7,971,956	\$ 23,000,000	monto autorizado \$23.000.000.-
Multas y reembolsos reclamados	S/INF	\$ 35,723,765	
Total	\$ 631,109,007	\$ 661,879,426	

2) Los préstamos fueron obtenidos de acuerdo al siguiente detalle:

Fecha de otorgamiento	Valor capital \$
sep-09	\$ 150,000,000
sep-09	\$ 149,997,500
nov-09	\$ 70,000,000
dic-09	\$ 21,000,000
dic-09	\$ 59,997,500
dic-09	\$ 58,997,500
Total	\$ 509,992,500

Se verificó que los fondos entregados por Corpbanca ingresaron a la cuenta corriente que mantiene el Partido Socialista de Chile con dicha institución.

A continuación se presenta un detalle de los ingresos y egresos que dieron movimiento a la cuenta corriente del Corpbanca, es decir, los valores corresponden sólo a lo manejado en ésta, ya que el análisis de las restantes cuentas corrientes se incluirá en el informe final.



3) Los préstamos fueron depositados en la cuenta corriente que el Partido Socialista de Chile mantiene con el banco Corpbanca junto con los pagos del SERVEL y aportes reservados como se muestra en el siguiente cuadro. El uso de dichos fondos se realizó desde la misma cuenta corriente con cheques destinados a los conceptos que se detallan a continuación:

Concepto de ingresos	sep-09	oct-09	nov-09	dic-09	total
Saldo inicial	\$ 8,876,875	\$ 79,396,135	\$ 90,625,109	-\$ 52,217,011	\$ 8,876,875 (*)
Prestamos	\$ 299,997,500	\$ 0	\$ 70,000,000	\$ 139,995,000	\$ 509,992,500
Otros ingresos	\$ 8,076,545	\$ 265,545,141	\$ 69,895,777	\$ 25,812,653	\$ 369,330,116
Totales	\$ 316,950,920	\$ 344,941,276	\$ 230,520,886	\$ 113,590,642	\$ 888,199,491

Concepto de gastos	sep-09	oct-09	nov-09	dic-09	total
Aportes a candidatos	-\$ 208,000,000	-\$ 138,204,208	-\$ 154,500,000	-\$ 29,504,565	-\$ 530,208,773
Gastos de campaña	-\$ 17,171,987	-\$ 105,740,124	-\$ 111,851,747	-\$ 57,424,710	-\$ 292,188,568
Gastos del partido	-\$ 12,382,798	-\$ 10,371,835	-\$ 16,386,150	-\$ 11,633,323	-\$ 50,774,106
Pago línea de crédito	\$ 0	\$ 0	\$ 0	-\$ 23,000,000	-\$ 23,000,000
Totales	-\$ 237,554,785	-\$ 254,316,167	-\$ 282,737,897	-\$ 121,562,598	-\$ 896,171,447

Saldo cuenta corriente	\$ 79,396,135	\$ 90,625,109	-\$ 52,217,011	-\$ 7,971,956	-\$ 7,971,956
------------------------	---------------	---------------	-----------------------	----------------------	----------------------

El saldo de la cuenta corriente conciliada por la contabilidad del partido, es igual al saldo informado en el cuadro anterior.

4) Conclusiones:

El total de los ingresos del periodo septiembre a diciembre de 2009, en la cuenta corriente de Corpbanca fue la suma de \$879.322.616.-

El total del flujo de dinero ingresado en Corpbanca durante el periodo septiembre a diciembre de 2009, fue la suma de \$888.199.491.- esto es, por qué se debe considerar el saldo inicial (*)

El total de egresos del período septiembre a diciembre de 2009, fue la suma de \$896.171.447.-, es decir se produjo un sobregiro de \$7.971.956.- sobre el flujo disponible.

De los fondos girados:

- 1) Un 59.20% corresponde a aportes a los candidatos
- 2) Un 32.60% corresponde a gastos de campaña
- 3) Un 5.70% corresponde a gastos del partido
- 4) Un 2.50% corresponde a pago de línea de crédito



5) Sobre la Comisión Patrimonio del Partido Socialista de Chile

Con fecha 17 de marzo de 2003, es aprobado el Reglamento de la Comisión Patrimonio PS, estableciendo en el título II) del citado reglamento los integrantes, organización y facultades de la Comisión Patrimonio, cuyo objetivo es mantener y/o aumentar el patrimonio recuperado por el Partido Socialista de Chile, en virtud de lo establecido en la Ley N°19.568 del 23/07/1998, y, proteger este activo del uso en gastos irrecuperables. Además de dar usos alternativos a los intereses percibidos por las inversiones llevadas a cabo para incrementar el patrimonio del Partido.

En virtud de dicho Reglamento, la Comisión Patrimonio funciona como un ente independiente del Partido en cuanto al uso de estos activos. Es de esta forma, entonces, que dicha comisión a entregado fondos, a la tesorería del partido, que han sido solicitados en forma extraordinaria a manera de préstamos. El saldo de estos préstamos al 31 de diciembre de 2009, ascendían a la suma de 67.525.385.- y al mes de abril de 2010 a un monto de \$13.505.076.- quedando una cuota por pagar en la remesa del mes de mayo.

Este crédito no fue incluido en el cuadro del punto número 1 dado que es parte de la misma organización.

Atentamente,

Jorge Ponce Varas
Registro S.V.S. N°527

Sociedad de Servicios Da Noi Limitada